

**Zarządzenie Nr 70/2020
Wójta Gminy Bestwina**

z dnia 30 czerwca 2020 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bestwina

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j.D.U. z 2019 roku poz. 869 z późn. zmianami), Wójt Gminy zarządza co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmian w Załączniku Nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2020-2026 wraz z objaśnieniami

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy

Artur Beniowski

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr zarządzenie 70/2020
z dnia 2020-06-30

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:							z tego:		w tym:
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:			
								z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x,3)}	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	
1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.2.1	1.2.2				
2020	69 013 133,73	63 263 133,73	17 157 424,00	300 000,00	10 832 216,00	19 062 478,73	15 901 015,00	6 382 336,00	5 786 000,00	300 000,00	5 460 000,00
2021	67 185 000,00	63 400 000,00	17 400 000,00	350 000,00	11 100 000,00	18 500 000,00	16 050 000,00	6 300 000,00	3 785 000,00	200 000,00	3 585 000,00
2022	66 450 000,00	64 100 000,00	17 600 000,00	350 000,00	11 300 000,00	18 700 000,00	16 150 000,00	6 350 000,00	2 350 000,00	0,00	2 350 000,00
2023	67 400 000,00	65 000 000,00	17 900 000,00	350 000,00	11 600 000,00	18 900 000,00	16 250 000,00	6 350 000,00	2 400 000,00	0,00	2 400 000,00
2024	68 400 000,00	65 900 000,00	18 000 000,00	350 000,00	11 800 000,00	19 100 000,00	16 650 000,00	6 400 000,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2025	69 300 000,00	66 800 000,00	18 300 000,00	350 000,00	12 000 000,00	19 300 000,00	16 850 000,00	6 450 000,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2026	70 400 000,00	67 800 000,00	18 600 000,00	350 000,00	12 400 000,00	19 600 000,00	16 850 000,00	6 500 000,00	2 600 000,00	0,00	2 600 000,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym. Kwota jedynostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje całościowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonawczej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

		z tego:											
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x					w tym:					w tym:	
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań na wkład krajowy x	Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	w tym:	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
2020	69 281 833,73	55 888 723,73	21 768 588,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	32 878,00	13 393 110,00	13 393 110,00	2 283 516,00		
2021	65 285 000,00	55 933 000,00	22 100 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	24 884,00	9 352 000,00	9 352 000,00	0,00		
2022	64 727 490,00	57 477 490,00	22 650 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	7 250 000,00	7 250 000,00	0,00		
2023	65 586 000,00	58 716 000,00	23 100 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	6 870 000,00	6 870 000,00	0,00		
2024	66 922 855,45	59 922 855,45	23 600 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00		
2025	68 006 341,57	61 182 341,57	23 900 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	6 824 000,00	6 824 000,00	0,00		
2026	69 143 654,55	62 643 654,55	24 300 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3-1			4	4-1		4-2	4-2-1		4-3	4-3-1
Lp	3				4-1		4-1-1	4-2		4-2-1	4-3		4-3-1
2020	-268 700,00	0,00	1 831 700,00	1 280 000,00	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	351 700,00	268 700,00	
2021	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 722 510,00	1 722 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 814 000,00	1 814 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 477 144,55	1 477 144,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 293 658,43	1 293 658,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 256 345,45	1 256 345,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				z tego:					
	4.4 Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		4.5 Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem dlugu x 7)	w tym:		5 Rozchody budżetu x	5.1 łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
		4.4.1 na pokrycie deficytu budżetu x	4.4.1		4.5.1 na pokrycie deficytu budżetu x	4.5.1			5.1.1 kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	5.1.1.2 kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.2		
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 563 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 130 000,00	0,00	1 130 000,00		1 130 000,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 722 510,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 814 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 477 144,55	0,00	0,00	0,00		0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 293 658,43	0,00	0,00	0,00		0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 256 345,45	0,00	0,00	0,00		0,00

7) W przyjęci należy uwzględnić w szczególności przychody pochodzące z przywyzyci majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	z tego:		inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		kwota długu *		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x		
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2				
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 463 658,43	0,00	7 364 410,00	7 916 110,00			
2021	x	x	x	x	0,00	7 563 658,43	0,00	7 467 000,00	7 467 000,00			
2022	x	x	x	x	0,00	5 841 148,43	0,00	6 622 510,00	6 622 510,00			
2023	x	x	x	x	0,00	4 027 148,43	0,00	6 284 000,00	6 284 000,00			
2024	x	x	x	x	0,00	2 550 003,88	0,00	5 977 144,55	5 977 144,55			
2025	x	x	x	x	0,00	1 256 345,45	0,00	5 617 658,43	5 617 658,43			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	5 156 345,45	5 156 345,45			

b) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody, określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przyzypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	81	82	83	83.1	84	8.4.1
Lp						
2020	4,25%	18,34%	15,44%	16,78%	TAK	TAK
2021	2,44%	17,86%	15,72%	17,06%	TAK	TAK
2022	4,45%	15,35%	15,66%	17,01%	TAK	TAK
2023	4,48%	14,17%	16,81%	16,81%	TAK	TAK
2024	3,48%	13,09%	15,28%	15,28%	TAK	TAK
2025	2,93%	12,04%	13,70%	13,70%	TAK	TAK
2026	2,71%	10,80%	14,68%	15,23%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dolacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
2020	388 330,00	388 330,00	760 000,00	760 000,00	760 000,00	806 047,00	776 458,50	776 458,50		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	201 528,00	201 528,00	201 528,00		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 284,00	48 284,00	48 284,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																
	w tym:		z tego:				Wydatki na splate zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na splate zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5							
2020	1 011 000,00	508 259,00	508 259,00	9 198 770,55	596 176,55	8 602 594,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	8 603 528,00	251 528,00	8 252 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	98 284,00	98 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych							Wznieśniesz spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	
	w tym:								
	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. tumorzenia, różnice kursowe)		
zobowiązania dokonywana w formie wydatku bieżącego x					wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
2020	1 563 000,00	2 361,60	2 361,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	1 602 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	1 694 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	1 357 144,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	1 173 658,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	1 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, została automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 6.3 – 9.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycja oznaczona symbolem "x" sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłudzeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić, w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr zarządzenie 70/2020
z dnia 2020-06-30

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				26 329 922,00	9 198 770,55	8 503 528,00	98 284,00	50 000,00	17 850 582,55
1.a	- wydatki bieżące				1 389 922,00	595 176,55	251 528,00	98 284,00	50 000,00	995 988,55
1.b	- wydatki majątkowe				24 940 000,00	8 602 594,00	8 252 000,00	0,00	0,00	16 854 594,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				4 939 922,00	1 527 176,55	201 528,00	48 284,00	0,00	1 776 988,55
1.1.1	- wydatki bieżące				1 039 922,00	516 176,55	201 528,00	48 284,00	0,00	765 988,55
1.1.1.1	Aktywna integracja w Gminie Bestwina - pomoc mieszkańcom	GOPS	2018	2020	418 847,00	154 913,55	0,00	0,00	0,00	154 913,55
1.1.1.2	ERAZMUS + - szkolenie	Zespół Szkolno Przeszkolny Bestwinka	2019	2021	270 000,00	155 000,00	105 000,00	0,00	0,00	260 000,00
1.1.1.3	Bestwina-edukacja w przyszłość - zajęcia edukacyjne	Zespół Szkolno - Przeszkolny Bestwina	2020	2022	351 075,00	206 263,00	96 528,00	48 284,00	0,00	351 075,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 900 000,00	1 011 000,00	0,00	0,00	0,00	1 011 000,00
1.1.2.1	Termomodernizacja budynku Przedszkola publicznego w Bestwinie - termomodernizacja	Urząd Gminy Bestwina	2016	2020	3 900 000,00	1 011 000,00	0,00	0,00	0,00	1 011 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa: publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				21 390 000,00	7 671 594,00	8 302 000,00	50 000,00	50 000,00	16 073 594,00
1.3.1	- wydatki bieżące				350 000,00	80 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	230 000,00
1.3.1.1	Kontynuacja opracowania miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego - plany	Urząd Gminy Bestwina	2018	2020	150 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.1.2	Profilaktyka zakażeń meningokokowych wśród dzieci zameldowanych na terenie Gminy Bestwina - profilaktyka	Urząd Gminy Bestwina	2019	2023	200 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	209 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				21 040 000,00	7 591 594,00	8 252 000,00	0,00	0,00	15 843 594,00
1.3.2.1	Budowa chodnika dla pieszych wzdłuż ul. Witosa w Bestwinie - bezpieczeństwo	Urząd Gminy Bestwina	2017	2021	2 500 000,00	0,00	1 152 000,00	0,00	0,00	1 152 000,00
1.3.2.2	Budowa chodnika dla pieszych wzdłuż ul. Janowickiej w Janowicach - bezpieczeństwo	Urząd Gminy Bestwina	2017	2021	2 500 000,00	1 900 000,00	600 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.3	Program ograniczenia niskiej emisji w Gminie Bestwina - ochrona środowiska	Urząd Gminy Bestwina	2017	2020	1 600 000,00	525 000,00	0,00	0,00	0,00	525 000,00
1.3.2.4	Budowa sali gimnastycznej w Janowicach - poprawa efektów kształcenia	Urząd Gminy Bestwina	2018	2021	5 100 000,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00
1.3.2.5	Modernizacja budynku UG Bestwina - ochrona zabytków	Urząd Gminy Bestwina	2017	2021	1 000 000,00	276 194,00	600 000,00	0,00	0,00	876 194,00
1.3.2.6	Modernizacja pokryć dachowych w budynkach komunalnych - ul. Krakowska w Bestwinie - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Bestwina	2018	2020	165 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.7	Projekt przebudowy ul. Sportowej w Bestwince - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Bestwina	2019	2020	85 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.2.8	Projekt odwodnienia terenów ul. Młyńskiej - poprawa infrastruktury	Urząd Gminy Bestwina	2019	2020	140 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.9	MALUCH + - poprawa dostępności do szkół i przedszkoli	Urząd Gminy Bestwina	2019	2021	3 600 000,00	1 500 000,00	700 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00
1.3.2.10	SKATE PARK w Kaniowie - sport i rekreacja	Urząd Gminy Bestwina	2019	2020	210 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.11	Plac zabaw na terenach rekreacyjnych w Janowicach - rekreacja i sport	Urząd Gminy Bestwina	2019	2020	210 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.12	Przebudowa drogi powiatowej 4444S ul. Krakowska w Bestwinie - etap I - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Bestwina	2019	2020	1 900 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00
1.3.2.13	Profilaktyka zakazanych meningokokowych wśród dzieci zameldowanych na terenie Gminy Bestwina - profilaktyka	Urząd Gminy Bestwina	2019	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Rozbudowa PSZOK - poprawa systemu	Urząd Gminy Bestwina	2020	2021	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.15	Projekt kanalizacji sanitarnej południowej części Gminy Bestwina - poprawa gospodarki ściekowej	Urząd Gminy Bestwina	2017	2020	700 000,00	135 400,00	0,00	0,00	0,00	135 400,00
1.3.2.16	Termomodernizacja budynku przedszkola publicznego w Janowicach - termomodernizacja	Urząd Gminy Bestwina	2017	2021	1 300 000,00	1 000 000,00	200 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bestwina na lata 2020-2026

Uwagi ogólne :

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona w trybie określonym w art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

W opracowaniu prognozy wykorzystano dane dotyczące kształtowania się poszczególnych kategorii dochodów i wydatków budżetowych z ostatnich lat oraz przyjęto za podstawę aktualny plan budżetu gminy i jego przewidywane wykonanie. Wieloletnią Prognozę Finansową przygotowano w oparciu o podstawowe wskaźniki makroekonomiczne, określone w wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby opracowania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem danych historycznych osiągniętych w jednostce w poszczególnych latach.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została opracowana na lata 2020 – 2026 tj. na okres wykupu wyemitowanych serii obligacji komunalnych oraz zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia pożyczek.

Dochody :

Długoterminowa prognoza dochodów uwzględnia:

- założenia dla poszczególnych kategorii dochodów budżetowych
- możliwość pozyskania bezzwrotnych środków zewnętrznych

Dochody ze sprzedaży majątku oszacowano na podstawie stanu mienia komunalnego.

Dochody majątkowe zostały zaplanowane zgodnie ze złożonymi wnioskami na dofinansowanie zadań inwestycyjnych środkami z budżetu Unii Europejskiej.

Ogólna kwota dochodów zawarta w budżecie Gminy Bestwina na rok 2020 wynosi 69 013 133,73 zł., w tym:

- dochody bieżące 63 253 133,73 zł.

Prognoza dochodów z poszczególnych tytułów przedstawia się następująco:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych - dochody z tego tytułu zostały zaplanowane zgodnie z informacją Ministra Finansów, w kolejnych latach prognozy jego poziom został zachowany ze względu na duże wahania jego wzrostu w latach poprzednich.
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych - ze względu na brak stabilności wzrostu w latach poprzednich, wpływy z tytułu tego podatku w roku 2020 i latach następnych zostały zaplanowane na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2019
- podatki i opłaty, w tym: z podatku od nieruchomości - wysokość dochodów skalkulowano na podstawie aktualnej bazy podatkowej, z uwzględnieniem stawek podatkowych ustalonych na rok 2020, i przewidywanego wzrostu stawek w kolejnych latach oraz utrzymaniu zwolnień podatkowych, wynikających z podjętych uchwał
- subwencja ogólna - dochody z tego tytułu w roku 2020 zostały zaplanowane zgodnie z informacją Ministra Finansów, w kolejnych latach zostały utrzymane na poziomie roku 2020
- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące - dochody z tego tytułu zostały zaplanowane zgodnie z przyjętymi założeniami Wojewody Śląskiego i Krajowego Biura Wyborczego w zakresie dotacji na zadania zlecone, własne i powierzone. W zakresie środków unijnych do wysokości kwot wynikających z podpisanych umów o dofinansowanie.

- dochody majątkowe 5 460 000,00 zł.

- dochody ze sprzedaży majątku oszacowano na podstawie stanu mienia komunalnego i planu

wykorzystania gminnego zasobu nieruchomości. Na 2020 rok przeznaczono do sprzedaży działki budowlane na kwotę 300 000,00 zł. tj. dwie działki pod cele przemysłowe w Kaniowie oraz działki pod tereny mieszkaniowe przy ul. Grobel Borowej i ul. Gołębie. Powtórzone zostaną przetargi z 2019 roku. - z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje - zostały zaplanowane zgodnie ze złożonymi wnioskami na dofinansowanie zadań inwestycyjnych

Wydatki :

Wydatki podzielono na kategorie wydatków bieżących, które na rok 2020 wynoszą 55 888 723,73 zł. oraz wydatki majątkowe na kwotę 13 393 110,00 zł. Ogólna kwota wydatków na 2020 rok to 69 281 833,73 zł.

- wydatki bieżące 55 888 723,73 zł.

Prognoza wydatków z poszczególnych tytułów przedstawia się następująco:

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane - w 2020 roku zaplanowane zostały wynagrodzenia na podstawie podpisanych umów na dzień 30.09.2019 r. oraz przewidywanego zatrudnienia w roku 2020, z uwzględnieniem wzrostu płacy minimalnej, wzrostu wynagrodzenia w oświacie, dodatku stażowego, awansu zawodowego nauczycieli oraz zwiększonych zadań edukacyjnych

- wydatki na obsługę długu - w roku 2020 i latach następnych zaplanowano wydatki na podstawie harmonogramów spłat pożyczek, papierów wartościowych oraz naliczonych od nich odsetek, uwzględniając przewidywalny wzrost stóp procentowych

- wydatki majątkowe 13 393 110,00 zł.

Wydatki zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, w pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Wynik budżetu:

W wyniku wprowadzonych zmian budżet zamknął się deficytem budżetowym - dochody są niższe od wydatków o kwotę 268 700,00 zł.

W kolejnych latach prognozuje się budżety z nadwyżką budżetową.

Przychody:

Przychody zaplanowano w wysokości 1 831 700,00 zł z tytułu:

- przychody jst z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 200 000,00 zł. - w październiku 2019 roku została podpisana umowa Nr POWERSE-2019-1-PLO1-KA101-062981 z Fundacją Rozwoju Systemu Edukacji na realizację projektu ERAZMUS+, który będzie realizowany do roku 2021. Środki na jego realizację wpłynęły w październiku 2019 roku w wysokości 212 947,02 zł. i nie zostały wykorzystane w całości.

- przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt.6 ustawy w kwocie 351 700,00 zł. (wynikające ze sprawozdania Rb-NDS za IV kwartał 2019 roku oraz z bilansu za 2019 rok)

- przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym 1 280 000,00 zł.

pożyczka z WFOŚiGW na zadanie pn.: Termomodernizacja budynku przedszkola publicznego w Bestwinie - ulega zmianie Uchwała Nr VII/46/2019 Rady Gminy Bestwina z dnia 20 maja 2019 roku w sprawie pożyczki - w 2019 roku wypłacona została I transza 600 000,00 zł. a w roku 2020 wypłacona została II transza 113 654,55 zł.

pożyczka z WFOŚiGW na zadanie pn: Program ograniczenia niskiej emisji w Gminie Bestwina w kwocie 500 000,00 zł.

pożyczka z WFOŚiGW w kwocie 650 000,00 zł. na zadanie pn.: Termomodernizacja przedszkola publicznego w Janowicach.

Rozchody budżetu:

W 2020 roku zaplanowano rozchody zgodnie z harmonogramem wykupu papierów wartościowych oraz spłat zaciągniętych pożyczek na kwotę 1 563 000,00 zł. - zgodnie z umową emisyjną zostanie wykupiona seria D13 na kwotę 650 000,00 zł., seria A14 na kwotę 740 000,00 zł. oraz spłacone zostaną raty pożyczek na kwotę 173 000,00 zł.

W kolejnych latach w rozchodach budżetu zostały uwzględnione zaciągnięte i planowane do zaciągnięcia zobowiązania.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania .

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania:
Dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Kwota długu na koniec 2019 roku wyniósł 9 749 020,03 zł.
w tym kwota długu, którego spłata dokonano z wydatków w styczniu 2020 roku wynosi 2 361,60 zł.
(faktura w błędnej kwocie zapłacona w grudniu - wyrównanie i dopłata została uregulowana w styczniu)

Planowane do zaciągnięcia w roku 2019:

- pożyczka z WFOŚiGW na zadanie pn.: Termomodernizacja przedszkola publicznego w Bestwinie została zaciągnięta w wysokości 600 000,00 zł.

- pożyczka z WFOŚiGW na zadanie pn.: Program ograniczenia niskiej emisji w gminie Bestwina została zaciągnięta w wysokości 496 658,43 zł.

w 2020 roku planowane są do zaciągnięcia pożyczki z WFOŚiGW na kwotę 1 280 000,00 zł., spłata zobowiązań w roku 2020 wyniesie 1 563 000,00 zł.

Planowana kwota długu w 2020 roku wyniesie 9 463 658,43 zł.,

W zakresie zmian przyjętych wartości w WPF na lata 2020-2026

Artykuł 229 ustawy o finansach publicznych zobowiązuje jednostki samorządu terytorialnego do ustalenia zgodnych wartości przyjętych w WPF i budżecie, co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów, rozchodów oraz długu.

W niniejszym zarządzeniu urealniono kwoty dochodów i wydatków (w związku z wejściem w życie zarządzeń Wójta Gminy Bestwina) i dostosowano do budżetu roku 2020 wg stanu na dzień 30 czerwca 2020 roku.

Nie uległy zmianie - deficyt budżetu, dług jednostki oraz kwoty przychodów i rozchodów budżetu.

- dochody bieżące 63 253 133,73 zł.

- dochody majątkowe 5 760 000,00 zł.

- wydatki bieżące 55 888 723,73 zł.

- wydatki majątkowe 13 393 110,00 zł.

- deficyt budżetu 268 700,00 zł.

- przychody budżetu 1 831 700,00 zł.

- rozchody budżetu 1 563 000,00 zł.